

MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben részt vett:
Gazdálkodási és Adóügyi Osztály
Boross Boglárka
osztályvezető*

ELŐTERJESZTÉS

**Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő – testületének
2021. december 16-ai ülésére**

**Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
1/2021.(II.4.) rendelete módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat módosítást, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A jogszabályi kötelelem megfelelése miatt negyedik alkalommal kívánjuk az előirányzat módosítást benyújtani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről a 1/2021. (II.4.) rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzat és intézményeinél realizált többletbevételekből eredő kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok módosítását. A többlettámogatásként megjelenő bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék jelentős mértékben módosítja a költségvetési főösszeget.

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal (10.-10.2. melléklet) költségvetési főösszege 411 373 878 Ft nem módosul.

Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtár (11-11.2. melléklet) költségvetési főösszege 49 565 516 Ft-ról 50 708 026 Ft-ra módosul.

- Közfoglalkoztatási támogatás érkezett 1 142 510 Ft összegben, mely kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát növeli 989 186 Ft-tal, a munkaadói járulék kiadási előirányzatot 153 324 Ft-tal.
- A könyvtár szobákba szőnyeg beszerzés történt, mely eredményeképpen a dologi kiadások előirányzata csökkent 254 000 Ft összeggel és a beruházások előirányzata pedig növekedett ugyanezen összeggel. A fejlesztés pályázati forrás segítségével valósul meg, az NKA támogatásával.

Mezőtúr Város Önkormányzata (9. melléklet) költségvetési főösszege 4 743 698 215 Ft-ról 4 776 021 939 Ft-ra módosul.

- A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás nő a 4 787 789 Ft szociális ágazati pótlék és kiegészítő ágazati pótlék jogcímekre vonatkozó pótlólagos támogatással, mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása, ebből a Berettyó-Körös Többcélú Társulás Idősek Otthonát 1 413 895 Ft többlettámogatás illeti meg, a Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központja pedig 3 373 894 Ft támogatásra jogosult.
- A kivitelezések során felmerülő beruházásokat terhelő fordított áfa befizetési kötelezettség miatt a dologi kiadások előirányzata nő 4 708 000,- Ft összeggel, míg a beruházások előirányzata csökken.
- A Mezőtúri Ipari Park Kft kompenzációs kérelmek felülvizsgálatát kérte Mezőtúr Város Önkormányzatától. Kérelmében levezette, hogy a költségvetési igényük és a kapott működési támogatások, hogyan térnek el egymástól. Továbbá jelezte, hogy ez évi kiadásaik jelentősen megnövekedtek az évek óta elmaradó – Mérésügyi és műszaki felügyelet, illetve az E-on által is megkövetelt szabványosítási munkák elvégzése miatt.

Mindezeket figyelembe véve kérte, hogy a 2021. évre megítélt kompenzáció

- kivitelezéssel kapcsolatos várható kiadások felmerülése miatt 2 000 000 Ft
- 2021. július és augusztus kompenzációs kérelmük 3 615 033 Ft
- 2021. szeptember-október kompenzációs kérelmük 3 201 806 Ft, összesen 8 816 839 Ft összeggel történő megemelését.

Így az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat nő 8 816 839 Ft összeggel, míg az egyéb közhatalmi bevételek előirányzata is nő ugyanezen összeggel.

- 3 329 737 Ft kulturális illetménypótlék érkezett, mely növeli az önkormányzatok kulturális feladatainak támogatási összegét, és ezzel párhuzamosan nő a tartalék összege is.
- A koronavírus világjárvány második hulláma elleni védekezés nemzetgazdaságot érintő hatásainak enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet rendelkezései alapján a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 39/B § (3) bekezdése szerinti iparüzési adóalapot 1%-ban állapította meg a kormányrendelet 1. §-ra tekintettel benyújtott kérelmek esetében. Az így jelentkező bevétel kiesést a huszonötezer főnél kevesebb lakosság számú települési önkormányzatok számára a 4/2021. (I.14.) a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosság számú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló kormányrendelet alapján a 2021. évben kieső iparüzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből két egyenlő részletben megtéríti, így 2021. októberében 54 985 672 Ft összegű kiegészítő állami támogatásban részesült Mezőtúr Város Önkormányzata, a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzat növekszik, ezzel párhuzamosan az iparüzési adó előirányzata bevétel ugyanezen összeggel csökken.
- Közfoglalkoztatási támogatás érkezett 6 702 600 Ft összegben, mely kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát növeli 5 803 117 Ft-tal, a munkaadói járulék kiadási előirányzatot 899 483 Ft-tal.
- Kompok, révek fenntartásának, felújításának 2021. évi támogatására 3 026 156 Ft összeg érkezett, ami bevételi oldalon az egyéb működési támogatásokat növelte, kiadási oldalon pedig a felújításokat.
- Ivóvíz bekötésének támogatásaként 100 000 Ft egyéb felhalmozási célú támogatást nyújtottunk, mellyel párhuzamosan a dologi kiadások előirányzata is csökkent 100 000 Ft-tal.
- A Mezőtúri Intézményellátó és Ingatlan Kezelő Közhasznú Nonprofit Kft kérelemmel fordult az Önkormányzathoz, hogy a részére megállapított kompenzáció kerüljön emelésre az alábbi tételekkel:
 - A NÉBIH átfogó ellenőrzése során megállapított elavult eszközök cseréjéhez szükséges 1 032 406 Ft-ot biztosítsa az Önkormányzat
 - Az 5400 Mezőtúr, külterület 026 hrsz-n található „Sótelep” déli oldalán 140 m kerítés kiépítéséhez szükséges 455 000 Ft-ot, továbbá
 - A Vakota és Zsilinszky területén elhelyezett hulladék gyűjtő konténerek mellé kerítés és tábla kihelyezése 230 000 Ft összeggel.

A kérelem alapján az egyéb működési célú támogatások előirányzata nő 1 717 406 Ft-tal és 1 717 406 Ft-tal csökken a tartalék előirányzat összeg is.

- A Mezőtúri Kórház és Rendelőintézet nevében Dr. Szecsei Klára főigazgató asszony kérelemmel fordult Önkormányzatunkhoz. Az intézmény Gasztroenterológiai szakrendelésen használatos Sonoscape endoszkóp készülékük a folyamatos használat miatt meghibásodott, továbbá a szakszerviz javíthatatlannak írta le, ezért az intézmény jelenleg endoszkópos vizsgálatokat nem tud végezni. Az intézménynek gasztroszkóp vásárlására saját erőforrás nem áll rendelkezésre, ezért az Önkormányzathoz fordult segítségért, hogy a mezőtúri és az ellátási terület betegei egyéb ellátóhoz történő utaztatása elkerülhető legyen. A testület a támogatási kérelmet jóváhagyta, a támogatás kiutalása 2021. október 15-n megtörtént. A támogatás átvezetése szükséges a költségvetési rendeletben, mely módosítja az egyéb működési célú támogatások előirányzatát 4 343 400 Ft-tal és csökkenti 4 343 400 Ft-tal a tartalék összegét.
- A Mezőtúri Közművelődési és Sport Közhasznú Nonprofit Kft kérelemmel fordult az Önkormányzathoz, hogy a Mezőtúri Közművelődési és Sport Nonprofit Kft által elnyert és megvalósított Artúr Fesztivál (TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00468) 5 000 000 Ft támogatási összeget előfinanszírozta a saját költségvetése terhére. Az elszámolás folyamatban van, a Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján az összeg utófinanszírozása 2022. évben fog megtörténni, így kéri a költségvetési támogatás megemelését. Továbbá módosítja az éves kompenzációs összeget az elmaradt rendezvények miatti forráselvonás, a többletként jelentkező terembérlet, az augusztus 20-ai rendezvény virágdekorációjának költsége, az adventi karácsonyi falu kiépítésének előre nem látott, valamint az adventi fellépők előre nem tervezett díjazása, a színház tetőszerkezetének részleges javítási költsége. Mindezeket figyelembe véve az egyéb működési támogatások kiadási előirányzata növekszik 7 388 295 Ft-tal, továbbá a tartalékok előirányzata csökken 1 727 692 Ft-tal, és az egyéb közhatalmi bevételek előirányzata növekszik 5 660 603 Ft-tal.

Az egyéb előirányzati számlák és kormányzati funkciók közötti átvezetések és belső átcsoportosítások, módosítások a pénzügyi teljesítések valamint a könyvelési tételek egyeztetésének megfelelően módosultak. A kiadási előirányzat maradványok és többlet bevételi maradványok a tartalék előirányzatát emelte.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Mezőtúr Városi Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

Mezőtúr, 2021. december 16.

**Herczeg Zsolt
polgármester**

Mezőtúr Város Önkormányzata
.../2021.() számú önkormányzati rendelete

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.4.) önkormányzati rendelet módosításáról

Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének f) pontja alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet felhatalmazása alapján Mezőtúr Város Önkormányzata a 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 4.) számú önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.4.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 2.§-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési intézményeit – 2021. évi költségvetésének

BEVÉTELI FŐÖSSZEGÉT	4 789 574 200
KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	4 789 574 200

állapítja meg, melyből

Működési célú bevételek	2 509 902 059
Működési célú kiadások	2 665 654 861
Működési költségvetés egyenlege	-155 752 802
Felhalmozási célú bevételek	463 945 599
Felhalmozási célú kiadások	1 945 842 207
Felhalmozás költségvetés egyenlege	-1 481 896 608
Költségvetési bevételek összesen	2 927 734 287
Költségvetési kiadások összesen	4 565 383 697
Költségvetés egyenlege	-1 637 649 410
Finanszírozási bevételek	1 861 839 913
- Előző évi működési célú maradvány	1 615 726 542
- Előző évi felhalmozási célú maradvány	
- Működési célú finanszírozási bevétel	46 113 371
- Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)	200 000 000
Finanszírozási kiadások	224 190 503
- Működési célú finanszírozási kiadás	46 113 371
- Hitel, kölcsön törlesztése	178 077 132
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	1 637 649 410

2.§

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.4.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 3.§-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(13) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 0 Ft-ban a céltartalék összegét 12 701 168 Ft-ban határozza meg. „

3.§

- (1) Az Ör. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) Az Ör. 2.1 mellékletei helyébe e rendelet 2.1 melléklete lép.
- (3) Az Ör. 2.2 mellékletei helyébe e rendelet 2.2 melléklete lép.
- (4) Az Ör. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) Az Ör 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) Az Ör 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (7) Az Ör 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (8) Az Ör 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (9) Az Ör 9.1-9.2 melléklete helyébe e rendelet 9.1-9.2 melléklete lép.
- (10) Az Ör 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (11) Az Ör 10.1 melléklete helyébe e rendelet 10.1 melléklete lép.
- (12) Az Ör 10.2 melléklete helyébe e rendelet 10.2 melléklete lép.
- (13) Az Ör 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- (14) Az Ör 11.1 melléklete helyébe e rendelet 11.1 melléklete lép.
- (15) Az Ör 11.2 melléklete helyébe e rendelet 11.2 melléklete lép.
- (16) Az Ör 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
- (17) Az Ör 15. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.
- (18) Az Ör 16 melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.
- (19) Az Ör 18. melléklete helyébe e rendelet 18. melléklete lép

4.§

A rendelet a 2021. december 17. napján lép hatályba, és december 18. napján hatályát veszti.

Mezőtúr, 2021. december 16.

Herczeg Zsolt
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1-2. §-hoz

Az önkormányzat 2021. évi kiadási és bevételi főszáma, és költségvetési hiánya kerül bemutatásra. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai kerülnek bemutatásra, amelyet a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása követ. Végezetül az állami támogatások jogcímenként kerülnek bemutatásra.

A 3. §-hoz

Az eredeti rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza kibontva.

A 4.§-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Herczeg Zsolt
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző